

The Ji angmen SugarCane

Chemical Factory (Group) Co.,Ltd

2005

半年度报告



广东甘化

江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2005年8月 August 2005

目 录

| | | |
|------------------|-------|----|
| 一、公司基本情况 | ----- | 1 |
| 二、主要财务数据和指标 | ----- | 2 |
| 三、股本变动及主要股东持股情况 | ----- | 3 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况 | ----- | 5 |
| 五、管理层讨论与分析 | ----- | 6 |
| 六、重要事项 | ----- | 9 |
| 七、财务报告 | ----- | 16 |
| 八、备查文件 | ----- | 44 |

重要提示：公司董事局及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周润先生、主管会计工作负责人雷忠先生及会计机构负责人冯景锋先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：

THE JIANGMEN SUGAR CANE CHEMICAL FACTORY (GROUP) CO.,LTD

（英文缩写为 JSCC）

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广东甘化

股票代码：000576

3、公司注册地址：广东省江门市甘化路 56 号

公司办公地址：广东省江门市甘化路 62 号

邮 政 编 码：529030

公司国际互联网网址：www.ganhua.com.cn

公司电子信箱：jmganhua@pub.jiangmen.gd.cn



4、公司法定代表人：周 润

5、公司董事局秘书：沙 伟

联系地址：广东省江门市甘化路 62 号江门甘蔗化工厂
(集团) 股份有限公司

电 话：(0750) 3277650

传 真：(0750) 3277666

电子信箱：jmganhua @ pub . jiangmen . gd . cn

公司证券事务代表：龚健鹏

联系地址：广东省江门市甘化路 62 号江门甘蔗化工厂
(集团) 股份有限公司

电 话：(0750) 3277651

传 真：(0750) 3277666

电子信箱：gdghgjp @ 163 . com

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：本公司企业管理部

二、主要财务数据和指标

| 项 目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年 度期末增减(%) |
|----------------|------------------|------------------|----------------------|
| 流动资产 | 661,622,268.07 | 576,638,831.68 | 14.74 |
| 流动负债 | 661,066,432.38 | 549,926,981.58 | 20.21 |
| 总资产 | 1,601,749,219.52 | 1,460,258,195.84 | 9.69 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 705,875,793.28 | 726,631,745.01 | -2.86 |
| 每股净资产 | 2.85 | 2.93 | -2.73 |
| 调整后的每股净资产 | 2.69 | 2.79 | -3.58 |



| | 本报告期(1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|---------------|----------------|----------------|--------------------|
| 净利润 | -19,211,722.91 | 1,744,944.32 | -1200.99 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -19,176,527.07 | 992,575.68 | -2032.00 |
| 每股收益 | -0.078 | 0.007 | -1214.28 |
| 净资产收益率(%) | -2.722 | 0.240 | 减少 2.96 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,184,920.55 | -51,491,810.59 | 141.14 |

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

| 项目 | 金额 |
|--------|------------|
| 短期投资收益 | 37,454.93 |
| 补贴收入 | - |
| 营业外收入 | 41,998.06 |
| 营业外支出 | 114,648.83 |
| 合计 | -35,195.84 |

三、股本变动和主要股东持股情况

- 1、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。
- 2、报告期末公司股东总数及前十名股东、前 10 名流通股股

东情况表

| 报告期末股东总数 | | 47464 户 | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 报告期内股份 增减 | 报告期末 持股数量 | 比例(%) | 股份类别(已流 通或未流通) | 质押、冻结或 托管股份数量 | 股东性质(国 有股东或外 资股东) |
| 江门市资产管理局 | 0 | 88,747,468 | 35.84 | 未流通 | 64,000,000 | 国有股东 |
| 江门市光达实业有限公司 | 0 | 10,373,550 | 4.19 | 未流通 | 0 | |
| 江门群益造纸厂 | 0 | 10,120,902 | 4.09 | 未流通 | 0 | |
| 江门甘化综合厂 | 0 | 4,386,888 | 1.77 | 未流通 | 0 | |
| 中国工商银行广东省信托投资公司 | 0 | 3,960,000 | 1.60 | 未流通 | 0 | |
| 江门光华印刷厂 | 0 | 3,361,578 | 1.36 | 未流通 | 0 | |
| 广东中轻南方炼糖纸业有限公司 | 0 | 2,090,000 | 0.84 | 注 | 0 | |
| 番禺紫坭糖厂 | 0 | 1,380,456 | 0.56 | 未流通 | 0 | |
| 中国银行江门分行 | 0 | 1,275,120 | 0.51 | 未流通 | 0 | |
| 大连华信信托投资股份有限公司 | 0 | 871,200 | 0.35 | 未流通 | 0 | |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 期末持有流通股的数量 | | 种类(A、B、H股或其它) | | | |
| 许学立 | 256345 | | A股 | | | |



| | | |
|---------------------------|---|--------|
| 叶祖辉 | 232810 | A 股 |
| 谢团笑 | 218012 | A 股 |
| 李岩梅 | 210000 | A 股 |
| 马伟丰 | 206097 | A 股 |
| 闵伟 | 185000 | A 股 |
| 高玉宝 | 141918 | A 股 |
| 黄志巧 | 135100 | A 股 |
| 深圳罗房运输有限公司 | 132200 | A 股 |
| 吕素联 | 130000 | A 股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人 | |
| 战略投资者或一班法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | 约定持股期限 |
| | 无 | 无 |

注： 报告期内，公司控股股东未发生变化。唯一持有公司 5%以上股份的股东为代表国家持有股份的单位：江门市资产管理局（即原“江门市资产管理委员会办公室”，后因市政府机构改革，名称变更为“江门市资产管理局”）。该局于 2002 年 7 月 26 日将持有的我司国有股中的 4400 万股质押给中国建设银行江门分行为我司贷款提供担保（详见 2002 年 7 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》）。另有 1500 万股于 2003 年 1 月 28 日被新疆维吾尔自治区高级人民法院冻结（详见 2003 年 2 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》）。后江门市财政局向最高人民法院执行工作办公室反映该情况，最高院在 2003 年 6 月对江门市财政局执行异议书的复函中称，该院已将该案的处理意见以[2002]执监字第 172-1 号函复新疆维吾尔自治区高级人民法院，要求新疆高院纠正其执行错误。但我司于 2004 年 1 月 14 日又收到新疆维吾尔自治区高级人民法院[2001]新执字 1-1-1 号《协助执行通知书》，称该院于 2004 年 1 月 9 日依法续冻了江门市财政局（与江门市资产管理委员会办公室合署）持有的“广东甘化”国有股 1500 万股，并依法追加冻结 500 万股，目前合计冻结“广东



甘化”国有股 2000 万股。

中轻南方炼糖纸业有限公司所持本公司股票 209 万股中 ,198 万股为法人股 , 11 万股为流通股。

公司前十名股东之间无关联关系 , 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司无作为战略投资者或一般法人参与配售新股成为前 10 名的股东。

前 10 名股东中无外资股东。

四、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内 , 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变化情况。

| 姓 名 | 职 务 | 持本公司股票数量变化(股) | | |
|-----|----------|---------------|-------|------|
| | | 期初持股 | 期末持股 | 变动原因 |
| 周 润 | 董事局主席 | 21965 | 21965 | 无变动 |
| 邹敦华 | 董事、 总裁 | 6500 | 6500 | 无变动 |
| 雷 忠 | 董事、 财务总监 | 2000 | 2000 | 无变动 |
| 叶伟杰 | 董 事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 刘汉德 | 董 事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 陈伟雄 | 董 事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 刘志坚 | 独立董事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 李连华 | 独立董事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 赵 华 | 独立董事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 王若平 | 监事会主席 | 5755 | 5755 | 无变动 |
| 周景强 | 监 事 | 0 | 0 | 无变动 |
| 廖永德 | 监 事 | 3000 | 3000 | 无变动 |
| 尹建云 | 监 事 | 4000 | 4000 | 无变动 |
| 林华洽 | 监 事 | 1800 | 1800 | 无变动 |

| | | | | |
|-----|-------|------|------|-----|
| 黄惠秀 | 副总裁 | 6160 | 6160 | 无变动 |
| 陈伟健 | 副总裁 | 5000 | 5000 | 无变动 |
| 戴富泉 | 副总裁 | 5000 | 5000 | 无变动 |
| 林 英 | 副总裁 | 4000 | 4000 | 无变动 |
| 沙 伟 | 董事局秘书 | 3000 | 3000 | 无变动 |

2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

因任期届满，报告期内，公司召开了 2004 年度股东大会，选举产生了公司第五届董事局和监事会。新一届董事局成员为：周润先生、邹敦华先生、雷忠先生、叶伟杰先生、陈伟雄先生、刘汉德先生、李连华先生、刘志坚先生、赵华女士；新一届监事会成员为：王若平女士、周景强先生、廖永德先生、尹建云女士、林华洽先生；

公司第五届董事局第一次会议选举周润先生为董事局主席，聘任邹敦华先生为公司总裁，聘任黄惠秀女士、陈伟健先生、林英女士、戴富泉先生为公司副总裁，聘任雷忠先生为公司财务总监，聘任沙伟女士为公司董事局秘书；公司第五届监事会第一次会议选举王若平女士为监事会主席。

因任期届满，梁振耀先生不再担任公司董事；肖方正先生、何广钊先生不再担任公司监事。公司对梁振耀先生、何广钊先生和肖方正先生在任期内为公司董事局、监事会作出的贡献表示感谢。

五、管理层讨论与分析

（一）经营成果及财务状况简析



报告期内，公司供蔗区甘蔗产量减少，导致自产的蔗渣、桔水等原料量减少，同时受经济大气候影响，原煤价格、运输费用等持续上升，外购甘蔗渣、桔水等公司必需原料量少价高，对公司成本控制构成较大压力，而由于市场竞争激烈，公司产品价格升幅跟不上原材物料价格升幅。面对不利的经营环境，公司按照年初的工作部署，在全体员工的共同努力下，通过采取加强生产管理、调整原料配比、控制成本费用等多项措施，取得一定成效，保证了公司生产经营持续稳定运行，使工业总产值和销售收入同比都有较大幅度增长，但由于受以上多种不利因素影响，公司半年度仍出现了亏损。报告期内，公司共实现工业总产值（现价）4.46 亿元，同比增长 51.70%；实现主营业务销售收入 3.98 亿元，同比增长 62.45%。

报告期内公司财务状况分析：

| 项 目 | 本 期 | 上年同期 | 增 减 (%) |
|--------------|------------------|------------------|-----------|
| 主营业务收入 | 398,714,855.39 | 245,144,680.04 | 62.64 |
| 主营业务利润 | 41,464,140.40 | 36,847,803.12 | 12.53 |
| 净利润 | -19,211,722.91 | 1,744,944.32 | -1200.99 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,748,225.16 | -53,897,610.25 | 91.19 |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 增 减 (%) |
| 总资产 | 1,601,749,219.52 | 1,462,117,695.57 | 9.55 |
| 股东权益 | 705,875,793.28 | 726,631,745.01 | -3.21 |

说 明：

主营业务收入增加的主要原因是公司主要产品销售量同比大幅增加所致；



主营业务利润增加的主要原因是主营业务收入增加所致；

净利润减少的主要原因是销售毛利率下降、期间费用增加所致；

现金及现金等价物净增加额增加的主要原因是：处置了江门机械厂的部分资产；湛江甘化糖业有限公司吸收了其他股东的投资；

总资产增加的主要原因是合并范围增加了湛江甘化糖业有限公司所致；

股东权益减少的原因是本期亏损所致。

（二）报告期内主要经营情况

1、公司主营业务属工业范畴，生产包括制糖、浆纸、生化、医药等多个系列的产品。

2、公司主营业务行业构成情况

单位：万元

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----------|------------------|----------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 轻工行业 | 345,537,259.29 | 311,020,004.43 | 9.99 | 74.34 | 81.84 | -3.71 |
| 生化制药 | 53,177,596.10 | 43,906,035.17 | 17.44 | 20.73 | 32.51 | -7.34 |
| 合计 | 398,714,855.39 | 354,926,039.60 | 10.98 | 62.64 | 71.16 | -4.43 |
| 其中：关联交易 | 43,374,625.68 | 39,041,500.57 | 9.99 | 1338.56 | 1454.44 | -6.71 |
| 关联交易的定价原则 | 按照公平、公正的市场定价原则定价 | | | | | |

3、公司主营业务分地区情况

| 地 区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减(%) |
|------|----------------|----------------|
| 出口销售 | 2,783,159.24 | -70.81 |
| 国内销售 | 395,931,696.15 | 68.04 |
| 合计 | 398,714,855.39 | 62.64 |

4、2004年，公司处置了江门机械厂的机械设备及相关原材料，并遣散了该厂员工。报告期内该厂未再生产，对报告期内公司利润构成、主营业务构成及主营业务盈利能力造成一定影响。

5、报告期内，公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、报告期内，公司无来源于投资收益对公司净利润影响达到 10%以上单个参股公司。

7、经营中的问题与困难

公司主要原材物料价格上升，特别是燃煤和纤维原料质次、价高、量少，对经营运作带来不利影响。

由于运输成本升高，对公司采购物资和销售产品带来一定压力。

受市场因素影响，公司面向建材、冶炼行业的产品木质素磺酸盐的销售受到较大冲击。

（三）公司投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告的情况。

2、报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

（四）由于公司主要原材物料价格大幅上涨，预计公司产品价格升幅跟不上原材物料价格升幅，如不出现其它不可预见利好因素，公司预计：年初至下一报告期期末的累计净利润将为负数，敬请投资者关注。

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司按照现代企业制度的有关要求规范运作，不断完善法人治理结构，公司还根据有关法律法规修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》，公司的公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求不存在重大差异，公司将根据实际情况继续完善公司治理制度。

（二）报告期内，公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

公司报告期内无发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）公司报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项

2004 年，经公司第四届董事局第十九次会议审议，决定将江门机械厂资产拍卖并遣散其职工，2004 年度已逐步处置了该厂的机器设备及相关原材料，职工遣散及补偿工作也已基本完成。目前，该厂厂房拆卸工作正在进行，预计在今年 10 月前完成拆卸后实施该厂土地拍卖程序，此次资产处置将改善该厂连年亏损对公司经营运作带来的不利影响，减轻公司负担，有利于公司健康发展。

公司于 2004 年底联合竞拍了湛江建国糖厂，随即组建了湛江甘化糖业有限公司，该公司已于 2004 年 12 月 16 日顺利开机

榨蔗生产，经营运作正常，发展态势良好，目前，该公司的有关资产确权手续正在办理之中，此次收购湛江建国糖厂，从长远来看，对保证公司主要原料供应、稳定公司运作及改善公司财务状况有着积极影响。

（五）报告期内公司重大关联交易事项。

1、购销商品、提供劳务的关联交易

经公司第四届董事局第二十三次会议审议批准，公司于 2005 年 4 月 9 日公告了对 2005 年全年日常关联交易的预测，报告期内公司与江门甘化集团有限公司及其下属企业发生此类关联交易总金额为 7278.98 万元（详见财务报表附注 8），与公司预测情况存在较大差异，主要是因为今年 6 月份公司开始，公司加大了炼糖业务，与江门市优利贸易有限公司之间糖的购销业务有较大幅度增长，除此以外，公司与其他各关联方的日常交易均符合预计，未出现明显差异。由于公司 2004 年度股东大会已于 2005 年 5 月 20 日召开，而公司半年度关联交易超出年初预计额发生在 2005 年 5-6 月份，故此事项未能及时提交股东大会审议，公司将尽快对 2005 年度关联交易情况重新作出预测，并提交股东大会审议。

2、报告期内公司无重大资产收购、出售关联交易。

3、报告期内公司无其他重大关联交易。

（六）关联方债权、债务及对外担保情况

1、关联方债权债务情况



关联方名称

| 大股东及关联方名称 | 与本企业的关系 |
|-------------|------------|
| 江门甘化集团有限公司 | 国有股授权经营管理者 |
| 江门丽达纸业有限公司 | 本公司的联营公司 |
| 江门市造纸厂 | 甘化集团成员企业 |
| 江门新裕纸业有限公司 | 甘化集团成员企业 |
| 江门市资产管理局 | 本公司的第一大股东 |
| 江门市优利贸易有限公司 | 本公司参股公司 |
| 江门市化肥总厂 | 甘化集团成员企业 |
| 江门市电化厂 | 甘化集团成员企业 |

关联方债权、债务情况

单位：人民币 元

| 关联方名称 | 上市公司向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | | 说明 |
|-------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----|
| | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 | |
| 江门丽达纸业有限公司 | 328,715.24 | 5,550,125.42 | | | A |
| 江门市优利贸易有限公司 | 8,541,450.00 | 8,541,450.00 | 8,133,876.53 | 8,882,827.47 | B |
| 江门市新裕纸业有限公司 | | 7,788,442.19 | | | C |
| 江门市造纸厂 | | 48,356,651.47 | | | D |
| 江门市化肥总厂 | 307,864.80 | 388,859.36 | -113,252.00 | 116,930.00 | E |
| 江门甘化集团有限公司 | -2,000,000.00 | 47,089,995.71 | | 297,264.47 | F |
| 江门市资产管理局 | | 5,222,000.00 | | | G |
| 江门市电化厂 | | | -300,000.00 | 447,147.50 | H |
| 合计 | 7,178,030.04 | 122,937,524.15 | 7,720,624.53 | 9,744,169.44 | |

说 明：

A、截止 2004 年 6 月 30 日，应收江门丽达纸业有限公司款项 5,478,207.76 元，是历年向江门丽达纸业有限公司销售水、电、汽、纸等款项。

B、截止 2005 年 6 月 30 日，应付江门市优利贸易有限公司款项 341,377.47 元，是今年向江门市优利贸易有限公司购销糖、纸等款项。

C、截止 2005 年 6 月 30 日，应收江门市新裕纸业有限公司款项 7,788,442.19 元，是以前年度向江门市新裕纸业有限公司销售纸而形成的往来。



D、截止 2005 年 6 月 30 日，应收江门市造纸厂款项 48,356,651.47 元，是向江门市造纸厂销售纸及预付材料款而形成的往来。

E、截止 2005 年 6 月 30 日，应收江门市化肥总厂款项 271,929.36 元，是向江门市化肥总厂预付材料款而形成的往来。

F、截止 2005 年 6 月 30 日，应收江门甘化集团有限公司款项 46,792,731.24 元，主要是应由今后国有股股利开支的遗留离退休人员等费用和应从今后出售、转让国有资产款项中返还公司的已上交资产收益及管理费用等。报告期内，在公司的积极催促下，江门甘化集团有限公司归还了 2,000,000.00 元欠款给本公司。

G、截止 2005 年 6 月 30 日，应收江门市资产管理局 5,222,000 元，为代付离休干部统筹金。

H、截止 2005 年 6 月 30 日，应付江门市电化厂款项 447,147.50 元，是今年向江门市电化厂采购材料而形成的往来。

控股股东及关联方资金占用情况：

| 公司控股股东及关联方资金占用的情况表 | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|
| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月累计发生额 | 2005 年 6 月 30 日时点金额 |
| 江门丽达纸业有限公司 | 328,715.24 | 5,550,125.42 |
| 江门市优利贸易有限公司 | 407,573.47 | -341,377.47 |
| 江门市新裕纸业业有限公司 | - | 7,788,442.19 |
| 江门市造纸厂 | - | 48,356,651.47 |
| 江门市化肥总厂 | 421,116.80 | 271,929.36 |
| 江门甘化集团有限公司 | -2,000,000.00 | 46,792,731.24 |
| 江门市资产管理局 | - | 5,222,000.00 |
| 江门市电化厂 | 300,000.00 | -447,147.50 |
| 合计 | -542,594.49 | 113,193,354.71 |

2、对控股子公司的担保情况及违规担保情况

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
|------------------------|-------------|------|------|-----|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| | | | | | | |



| | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|--------|--------------|--------|---|---|
| 江门甘化集团有限公司 | 2003 年 12 月 30 日 | 700 万 | 连带责任 保证担保 | 1 年 | 否 | 是 |
| 广东美雅集团股份 有限公司 | 2004 年 10 月 29 日 | 4820 万 | 连带责任 保证担保 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 0 元 | | |
| 报告期内担保余额合计 | | | | 5520 万 | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 0 元 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 0 元 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 5520 万 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 7.82 | | |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额 | | | | 700 万 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | 4820 万 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | | 0 元 | | |
| 违规担保总额 | | | | 5520 万 | | |

注： 公司为实际控制人江门甘化集团有限公司向银行贷款情况详见财务报告附注八关联方关系及交易第 6 条第 点。

公司为广东美雅集团股份有限公司（以下简称“美雅公司”）担保始发于 2003 年，2004 年 10 月续签，当时该公司业绩尚属稳定，且定期报告显示 2004 年 1—3 季度赢利，资产负债率也未超过 70%，但 2005 年由于多种原因影响，该公司经营情况发生突变，并进行重大会计差错调整，追溯调减了以前年度利润，导致该公司资不抵债。目前我司已与美雅公司及银行协商，拟尽快解除我司担保关系。

（七）重大合同及其履行情况。

1、报告期内，公司未发生也无以前年度发生但延续到报告期的重大托管、承包其它公司资产或其它公司托管、承包公司资产事项。

报告期内公司资产租赁事项：

报告期内，经公司第四届董事局第二十五次会议审议通过，

公司于 2005 年 4 月 28 日与中山正业（集团）有限公司签订了设备租赁协议书，将公司二手抄纸机设备出租给中山正业（集团）有限公司，租赁期为 20 年，年租金为人民币 85 万元，合同租赁期满后公司以人民币 450 万元将该纸机转让给中山正业（集团）有限公司。由于中山正业（集团）有限公司尚未支付合同保证金，故该协议尚未正式履行。

2、重大委托理财信息：

公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的委托理财信息。

（八）公司及持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内未发生也无以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（九）报告期内，公司未更换会计师事务所。

（十）报告期内，公司、公司董事局及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也无公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

（十一）报告期内，公司重要事项信息披露索引如下：

1、公司 2004 年年度报告，公司第四届董事局第二十三次会议决议暨召开 2004 年度股东大会通知的公告、公司第四届监事会第八次会议决议公告、公司独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、独立董事关于独立性的补充声明、独立董事对公司相

关事项的独立意见、公司日常关联交易公告于 2005 年 4 月 9 日刊登在《中国证券报》C34 及 C35 版和《证券时报》A49、A50 及 A51 版。

2、公司 2005 年第一季度报告及公司关于 2005 年半年度业绩预亏的公告于 2005 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》C34 版和《证券时报》28 版。

3、公司 2004 年度股东大会决议、第五届董事局第一次会议决议及第五届监事会第一次会议决议公告于 2005 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》C15 版和《证券时报》A21 版。

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

- 1、资产负债表（附表一）
- 2、利润及利润分配表（附表二）
- 3、现金流量表（附表三）

（二）财务报表附注

截至 2005 年 6 月 30 日止半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

附注一、江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司简介

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）系由江门甘蔗化工厂、广东省糖纸公司、中国工商银行广东省信托投资公司和江门国际信托投资公司等四家单位发起，经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会[粤股审（1992）102 号文]批准于 1992 年 12 月 28 日成立。1994 年 6 月 9 日，经中国证券监督管理委员会[证监发审字（1994）25 号文]批准向社会公众发行人民币普通股 2000 万股，并于 1994 年 9 月 7 日获准在深圳证券交易所上市。

本公司持有广东省工商行政管理局颁发的注册号为 4400001000871 的企业法人营业执照，截止 2002 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 247,598,624 元。

本公司经营范围：食糖、食品及食品添加剂等商品的出口和本厂所需技术、设备及其零配件等商品的进口（按粤经贸进字[93]079 号文经营）；本公司进出口商品的内销；在本公司内开发建设商品房；生产、销售食糖、纸浆、纸、酵母、酒精、纤维板、糠醛、建筑材料、生化医药、化工产品；销售金属材料（不含金、银）；电力生产供应；电机及化工机械的制造加工；仪器仪表试验及修理；车辆维修，货运。医疗卫生及技术开发；对外经济技术合作业务（按[99]外经贸政审函字第 981 号文经营）。

附注二、本公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

采用公历年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5. 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基本汇价折合为人民币入账。于资产负债表报告日，以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了与基建期购建固定资产所对应的外币专门借款相关的汇兑损益资本化外，直接记入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及用途受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。此等款项的变动，计入投资活动产生的现金流量。

7.坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收账款，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。1 年内按 5% 提取，1-2 年按 10% 提取，2-3 年按 20% 提取，3-4 年按 50% 提取，4-5 年按 70% 提取，5 年以上按 100% 提取，对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项经公司董事会决定，采用个别认定法计提专项坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

8.存货核算方法

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品、库存商品等。

存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

发出原材料成本采用加权平均法核算。原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品、库存商品以实际成本入账，发出采用加权平均法计价；低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9.短期投资核算方法

(1) 短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。期末对短期投资采用成本与市价孰低计价，将短期投资的市价与成本比较，如市价低于成本的，按其差额计提短期投资跌价准备。

(2) 短期投资的现金股利或利息，先冲减投资成本，直到该投资成本为零时，再确认为投资收

益；处置短期投资时，投资成本与实际取得收入的差额确认为当期投资收益；

10.长期投资核算方法

长期股权投资

长期投资包括准备持有超过一年的股权投资、不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

a.长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b.股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额分别情况进行处理。若初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则在期末时，对股权投资差额进行摊销。其中合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，未规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销计入当期损益。若初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则直接计入资本公积。

c.收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但对其财务和经营决策不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但对其财务和经营决策具有重大影响的长期投资采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并其会计报表。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。采用权益法核算的被投资单位包括子公司及联营企业；子公司是指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本，或虽拥有其 50% 或以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资企业；联营企业是指本公司对其具有重大影响的被投资企业。

长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 委托贷款核算方法

a. 委托金融机构贷出的款项，按项目实际委托贷款的金额入账。

b. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

c. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

使用年限超过一年；

单位价值在 2,000 元以上。

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本作为入账价值。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按其入账价值减去预计净残值（原值的 3%）后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

本公司及其子公司固定资产的资产类别、预计使用年限、及年折旧率列示如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|-------|---------|---------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 年 | 4.85%-2.425% |
| 通用设备 | 12-15 年 | 8.083%-6.467% |
| 专用设备 | 15-22 年 | 6.467%-4.409% |
| 运输工具 | 12-15 年 | 8.083%-6.467% |
| 其他设备 | 12-15 年 | 8.083%-6.467% |

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。除应计入固定资产账面价值以外的后续支出，应当确认为费用。

13.在建工程核算方法

在建工程是指兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14.借款费用



a.借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

b.借款费用资本化期间

(1)开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2)暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3)停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

c.借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

15.无形资产计价和摊销方法

无形资产包括土地使用权、非专利技术。

以支付土地出让金方式取得的土地使用权或购入的土地使用权，按照实际支付的价款入账，并采用直线法在土地使用年限内摊销。于 2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。2001 年 1 月 1 日前购入的并已用于建造自用项目的则仍继续作为无形资产列示，不予重新分类。

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

| 类别 | 摊销年限 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 非专利技术 | 10 年 |

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市

价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用核算方法

a. 开办费：在公司开始生产经营的当月全部计入开始生产经营当月的损益；

b. 其他长期待摊费：主要是指摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用，按实际发生额入账，并采用直线法在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18. 职工社会保障

本公司按规定参加由当地政府设立的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其它重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的一定比例提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

19. 收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

20.所得税的会计处理方法

本公司及其子公司的企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

21.合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润进行合并。本公司和子公司之间的所有



重大往来余额、交易及未实现利润已在编制合并会计报表时予以抵销。在合并会计报表中，少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分。当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

根据财政部财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

附注三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项

本公司本年度无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

附注四、税项

| 税项 | 计税基础 | 税率 |
|---------|--------------------------|------------|
| 增值税 | 销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额 | 0%、13%、17% |
| 营业税 | 应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、33% |

根据财政部财税[2000]99号文和广东省财政厅粤财法[2000]76号文规定，本报告期本公司按33%企业所得税税率计征所得税。本公司控股子公司广东江门生物技术开发中心属省级高新技术生产企业，享受15%的所得税优惠政策；根据财政部、国家税务总局文件财税[2002]12号文，从2002年1月1日起，增值税一般纳税人购进农业生产者销售的免税农产品的进项税额扣除率由10%提高到13%，本公司执行此政策。

附注五、控股子公司、合营企业、联营企业有关情况及合并范围

1.所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

| 公司名称 | 注册地 | 注册资本 (万元) | 拥有股权 | | 初始投资额 (万元) | 主营业务 | 是否 合并 |
|------|-----|--------------|------|----|---------------|------|----------|
| | | | 直接 | 间接 | | | |



| | | | | | | | |
|------------------|-----|----------------|---------|-----|---------------|--|---|
| 广东江门生物技术开发中心 | 江门市 | 50,000,000.00 | 100.00% | | 76,119,280.78 | 制造药用酵母、酵母精、酶制剂、生物制品、化学原料药及制剂等。 | 是 |
| 江门机械厂 | 江门市 | 26,062,000.00 | 100.00% | | 37,808,737.59 | 制造制糖机械、造纸机械、起重设备、石油冶炼设备及普通机械零配件。 | 是 |
| 江门生物技术开发中心药业有限公司 | 江门市 | 12,000,000.00 | 10% | 90% | 10,800,000.00 | 生产冻干粉针剂、少容量注射剂、干酵母原料药(许可证有效期至 2005 年 12 月 31 日)、药品研究开发 | 是 |
| 江门市群科药业有限公司 | 江门市 | 2,000,000.00 | 85% | 15% | 2,000,000.00 | 生产聚肌苷酸、聚胞苷酸、胞二磷胆碱钠、三磷酸腺二钠干酵母原料药。 | 是 |
| 江门市甘源环保包装制品有限公司 | 江门市 | 1,000,000.00 | 90% | | 900,000.00 | 生产纸浆模塑工业包装制品、纸浆模塑农副产品包装制品 | 是 |
| 湛江甘化糖业有限公司 | 湛江市 | 130,200,000.00 | 51% | | 48,000,000.00 | 生产、销售食糖、酒精、糖蜜、蔗渣、冰醋酸、醋酸乙酯；原糖加工。 | 是 |

2.合并会计报表范围变化

上期末子公司湛江甘化糖业有限公司尚处于筹备生产阶段，本公司未将该子公司纳入合并报表范围；本期该子公司已正常生产经营，本公司将其纳入合并报表范围。

附注六、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

| 项目 | 币种 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|--------|-----|-----------|---------------|------------|---------------|
| | | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| 现金 | RMB | | 5,206.46 | | 5,440.28 |
| 银行存款 | RMB | | 93,938,377.79 | | 86,037,014.11 |
| | HKD | | | | - |
| | USD | | | 9,414.70 | 77,675.52 |
| 小计 | | | 93,943,584.25 | | 86,114,689.63 |
| 其他货币资金 | | | | | - |
| 合计 | | | 93,943,584.25 | | 86,120,129.91 |

2.短期投资和短期投资跌价准备

| 项目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|---------|-----------|------|----|--------------|------------|--------------|
| | 投资金额 | 跌价准备 | 净额 | 投资金额 | 跌价准备 | 净额 |
| 股票投资 | | | | - | - | - |
| 其中:上市股票 | | | | - | - | - |
| 基金投资 | | | | 2,700,000.00 | 146,610.00 | 2,553,390.00 |
| 其他投资 | | | | - | - | - |
| 合计 | | | | 2,700,000.00 | 146,610.00 | 2,553,390.00 |

*短期投资减少的原因是本期收回了全部基金投资。

3.应收票据

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-----|-----------|------------|
| | | |



银行承兑汇票 6,072,002.36 5,051,230.00

- (1) 无用于质押的银行承兑汇票。
- (2) 无逾期未兑付的银行承兑汇票
- (3) 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收账款

2005-6-30

| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
|-------|----------------|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 52,272,509.82 | 31.10% | | |
| 1-2 年 | 30,458,560.34 | 18.12% | | |
| 2-3 年 | 37,512,253.14 | 22.32% | | |
| 3-4 年 | 23,403,496.71 | 13.92% | | |
| 4-5 年 | 11,654,085.07 | 6.93% | | |
| 5 年以上 | 12,784,467.33 | 7.61% | | |
| 合计 | 168,085,372.41 | 100.00% | 51,741,208.12 | 116,344,164.29 |

2004-12-31

| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
|-------|----------------|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 47,294,437.96 | 27.79% | | |
| 1-2 年 | 30,643,154.97 | 18.01% | | |
| 2-3 年 | 37,533,909.30 | 22.06% | | |
| 3-4 年 | 26,430,680.93 | 15.53% | | |
| 4-5 年 | 12,617,129.59 | 7.41% | | |
| 5 年以上 | 15,647,731.64 | 9.20% | | |
| 合计 | 170,167,044.39 | 100.00% | 51,741,208.12 | 118,425,836.27 |

- (1) 应收账款前五名合计欠款 71572490.41 元，占应收账款余额的 42.58%。
- (2) 应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。
- (3) 计提坏账准备比例较大的明细为：

| 欠款单位名称 | 所欠金额 | 坏账准备 | 计提比例 | 账龄 | 计提原因 |
|-------------|--------------|--------------|---------|-------|-----------|
| 广宁县人民纸厂 | 8,902,752.05 | 8,902,752.05 | 100.00% | 5 年以上 | 公司已进入破产清算 |
| 广州医药发展公司生化部 | 2,848,641.88 | 2,250,000.00 | 80.04% | 1-4 年 | 对结算金额有异议 |
| 江门市江联兴公司 | 1,545,677.00 | 1,545,677.00 | 100.00% | 5 年以上 | 已停业多年 |

5. 其他应收款

2005-6-30

| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
|-------|---------------|--------|------|----|
| 1 年以内 | 61,453,698.11 | 21.59% | | |
| 1-2 年 | 43,215,011.82 | 15.18% | | |
| 2-3 年 | 58,857,466.84 | 20.67% | | |
| 3-4 年 | 41,053,682.33 | 14.42% | | |



| | | | | |
|------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| 4-5 年 | 11,710,253.52 | 4.11% | | |
| 5 年以上 | 68,409,236.41 | 24.03% | | |
| 合计 | 284,699,349.03 | 100.00% | 148,531,513.23 | 136,167,835.80 |
| 2004-12-31 | | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 61,888,220.11 | 20.51% | | |
| 1-2 年 | 43,818,260.28 | 14.52% | | |
| 2-3 年 | 59,713,191.89 | 24.75% | | |
| 3-4 年 | 48,053,682.33 | 10.95% | | |
| 4-5 年 | 11,710,253.52 | 3.88% | | |
| 5 年以上 | 76,633,732.82 | 25.39% | | |
| 合计 | 301,817,340.95 | 100.00% | 148,531,513.23 | 153,285,827.72 |

(1) 其他应收款前五名合计欠款 176340449.90 元，占其他应收款余额的 61.94%。

(2) 其他应收款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款为江门市资产管理局 5,222,000.00 元，该款项系代垫的本公司成立前的离退休干部集中管理统筹金；

(3) 计提坏账准备比例较大的明细为：

| 欠款单位名称 | 所欠金额 | 坏账准备 | 计提比例 | 账龄 | 计提原因 |
|---------------|---------------|---------------|---------|-------|----------------------|
| 中山市江诚工贸发展有限公司 | 60,665,301.99 | 60,665,301.99 | 100.00% | 5 年以上 | 涉及诉讼并败诉 |
| 中山市江诚工贸发展有限公司 | 32,370,000.00 | 22,659,000.00 | 70.00% | 2-3 年 | 原不良投资转入 |
| 江门市牡丹科技公司 | 9,349,000.00 | 9,349,000.00 | 100.00% | 5 年以上 | 已停业多年 |
| 江门市浮法玻璃厂 | 5,611,270.05 | 5,611,270.05 | 100.00% | 2-3 年 | 代其偿付借款，估计很难收回，详见或有事项 |
| 江门市江普玻璃有限公司 | 15,449,410.59 | 9,614,445.99 | 62.23% | 1-4 年 | 代其偿付借款，估计很难收回，详见或有事项 |

6. 预付账款

| 账龄 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 54,213,498.23 | 98.49% | 10,440,795.27 | 68.97% |
| 1-2 年 | 743,755.54 | 1.35% | 743,900.28 | 4.91% |
| 2-3 年 | 71,626.00 | 0.13% | 1,150,000.00 | 7.60% |
| 3-4 年 | 15,285.09 | 0.03% | 2,803,819.10 | 18.52% |
| 4-5 年 | - | 0.00% | - | - |
| 5 年以上 | - | 0.00% | - | - |
| 合计 | 55,044,164.86 | 100.00% | 15,138,514.65 | 100.00% |

(1) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 账龄 1 年以上的预付账款，均系待结算的预付购货款。

(3)预付账款增加了 263%，主要是因为部分外购白砂糖及甘蔗渣等其它原材料未及时取得相应发票所致。

7. 存货及存货跌价准备

存货明细项目如下：

| 项目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|----------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 净额 | 金额 | 跌价准备 | 净额 |
| 原材料 | 84,257,259.66 | 1,334,000.00 | 82,923,259.66 | 74,605,187.25 | 1,334,000.00 | 73,271,187.25 |
| 在产品 | 3,154,960.31 | | 3,154,960.31 | 5,368,884.75 | - | 5,368,884.75 |
| 产成品及库存商品 | 160,277,473.55 | 931,358.44 | 159,346,115.11 | 116,516,598.06 | 931,358.44 | 115,585,239.62 |
| 其他 | | - | | 1,717,745.15 | - | 1,717,745.15 |
| 合计 | 247,689,693.52 | 2,265,358.44 | 245,424,335.08 | 198,208,415.21 | 2,265,358.44 | 195,943,056.77 |

存货跌价准备明细项目如下：

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期转回 | 2005-6-30 |
|----------|--------------|------|------|--------------|
| 原材料 | 1,334,000.00 | | | 1,334,000.00 |
| 在产品 | - | | | - |
| 产成品及库存商品 | 931,358.44 | | | 931,358.44 |
| 合计 | 2,265,358.44 | | | 2,265,358.44 |

8. 待摊费用

| 类别 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2005-6-30 |
|----------|------------|---------------|--------------|--------------|
| 模具 | 85,627.52 | 205,933.83 | 128,346.23 | 163,215.12 |
| 其他 | 35,218.84 | 887,681.07 | 31,218.86 | 891,681.05 |
| 待抵扣甘蔗进项税 | | 12,519,946.61 | 9,773,042.70 | 2,746,903.91 |
| 车间经费 | | 765,752.22 | | 765,752.22 |
| 拍卖佣金 | | 2,604,000.00 | | 2,604,000.00 |
| 待摊房产税 | | 1,454,629.13 | | 1,454,629.13 |
| 合计 | 120,846.36 | 18,437,942.86 | 9,932,607.79 | 8,626,181.43 |

*待摊费用增加 7038%，主要是合并范围增加湛江甘化糖业有限公司后，待抵扣甘蔗进项税，拍卖佣金和待摊房产税等费用增加。

9. 长期股权投资

长期股权投资列示如下：

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|--------------|----------------|------|---------------|---------------|
| 长期股权投资 | 125,854,379.27 | | 48,060,000.00 | 77,794,379.27 |
| 其中：a) 股权投资差额 | 2,867,817.15 | | | 2,867,817.15 |
| b) 其他股权投资 | 122,986,562.12 | | 48,060,000.00 | 74,926,562.12 |
| 减：c) 减值准备 | 20,212,100.55 | | | 20,212,100.55 |
| 长期股权投资净额 | 105,642,278.72 | | 48,060,000.00 | 57,582,278.72 |

*长期股权投资减少 45%是原长期股权投资中的湛江甘化糖业有限公司本期纳入合并报表范围所致。

a)股权投资差额：股权投资差额是由于本公司控股子公司江门生物技术开发中心收购江门生物技术开发中心药业有限公司所产生，其金额为所支付的收购款与其在江门生物技术开发中心药业有限公司净资产中所占有的份额的差额。具体明细情况如下：

| 被投资公司名称 | 摊销期限 | 初始金额 | 本年摊销 | 累计摊销 | 本年转出 | 摊余价值 |
|------------------|------|--------------|------|------------|------|--------------|
| 江门生物技术开发中心药业有限公司 | 10 年 | 2,867,817.15 | | 793,226.03 | - | 2,867,817.15 |

b).其他股权投资

| 被投资单位 | 投资期限 | 股权比例 | 初始投资额 | 2004-12-31 | 本期末权益调整 | 累计权益调整 | 本期 | |
|----------------|------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|---------------|
| | | | | | | | 增(减) | 2005-6-30 |
| 湛江甘化糖业有限公司* | 长期 | 51% | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | -48,000,000.00 | -48,000,000.00 | | 0.00 |
| 两广纸张联营公司 | 长期 | 5% | 50,000.00 | 50,000.00 | - | | | 50,000.00 |
| 中国造纸开发公司 | 长期 | 10% | 100,000.00 | 100,000.00 | - | | | 100,000.00 |
| 广州商品期货交易所 | 长期 | 5% | 750,000.00 | 750,000.00 | - | | | 750,000.00 |
| 江门市优利贸易有限公司 | 长期 | 22% | 700,000.00 | 500,000.00 | - | | | 500,000.00 |
| 广东中轻南方制糖造纸有限公司 | 长期 | 16.67% | 500,000.00 | 500,000.00 | - | | | 500,000.00 |
| 江门丽达纸业业有限公司 | 15 年 | 18% | 18,323,298.62 | 18,323,298.62 | - | | | 18,323,298.62 |
| 北京融华中糖电子商务有限公司 | 15 年 | 2% | 600,000.00 | 600,000.00 | - | | | 600,000.00 |
| 肇庆城乡建设开发公司 | 3 年 | 合作项目 | 6,361,021.76 | 5,892,341.55 | - | | -60000 | 5,832,341.55 |
| 江门市苑威贸易公司 | 5 年 | 合作项目 | 9,711,349.45 | 4,156,278.45 | - | | | 4,156,278.45 |
| 江门市城区物资中心 | 3 年 | 合作项目 | 604,832.50 | 604,832.50 | - | | | 604,832.50 |
| 新会礼乐商业发展总公司 | 5 年 | 合作项目 | 4,209,811.00 | 4,209,811.00 | - | | | 4,209,811.00 |
| 江门恒坚置业有限公司 | 5 年 | 合作项目 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | - | | | 3,600,000.00 |
| 广西南宁恒元开发公司 | 3 年 | 合作项目 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | - | | | 13,000,000.00 |
| 江门市北街(联营)发电厂 | 长期 | 25% | 20,700,000.00 | 20,700,000.00 | - | | | 20,700,000.00 |
| 中糖世纪股份有限公司 | 长期 | 1.39% | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | | | 2,000,000.00 |
| 合计 | | | 131,810,313.33 | 122,986,562.12 | | | | 74,926,562.12 |

*湛江甘化糖业有限公司本期末权益调整减少系本期纳入合并报表范围。

c).长期股权投资减值准备

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 | 计提原因 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 两广纸张联营公司 | 50,000.00 | - | - | 50,000.00 | * |
| 中国造纸开发公司 | 100,000.00 | - | - | 100,000.00 | * |
| 广州商品期货交易所 | 750,000.00 | - | - | 750,000.00 | * |
| 肇庆城乡建设开发公司 | 4,661,434.77 | - | - | 4,661,434.77 | ** |
| 江门市苑威贸易公司 | 1,457,726.34 | - | - | 1,457,726.34 | ** |
| 江门市城区物资中心 | 604,832.50 | - | - | 604,832.50 | ** |
| 新会礼乐商业发展总公司 | 1,288,706.94 | - | - | 1,288,706.94 | ** |
| 广西南宁恒元开发公司 | 5,499,400.00 | - | - | 5,499,400.00 | ** |
| 江门丽达纸业业有限公司 | 5,800,000.00 | - | - | 5,800,000.00 | *** |
| 合计 | 20,212,100.55 | - | - | 20,212,100.55 | |

*由于清理整顿、停业、股权难以转让等因素影响，其投资成本在短期内无法收回，本公司对

其全额计提长期投资减值准备；

**均为房地产合作项目，受投资地段不理想、投资区域房地产市场不景气等因素影响，造成部分房产积压、房价下跌。本公司对其按市价计算的可收回金额低于账面投资成本的部分，分别计提了长期投资减值准备。

***由于被投资单位经营效益不佳，对其投资存在损失，所以计提长期投资减值准备。

10. 固定资产及累计折旧

| 类别 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|--------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 固定资产原值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 338,104,253.79 | 22,164,686.00 | 0.00 | 360,268,939.79 |
| 专用设备 | 34,492,816.40 | 30,112,047.48 | 85,750.50 | 64,519,113.38 |
| 通用设备 | 592,283,625.77 | 199,221.84 | 4,693,291.26 | 587,789,556.35 |
| 运输设备 | 12,982,650.50 | 223,928.00 | | 13,206,578.50 |
| 其他设备 | 4,521,822.65 | 51,140.00 | | 4,572,962.65 |
| 合计 | 982,385,169.11 | 52,751,023.32 | 4,779,041.76 | 1,030,357,150.67 |
| 累计折旧： | | | | |
| 房屋建筑物 | 117,359,185.18 | 4,471,446.40 | | 121,830,631.58 |
| 专用设备 | 18,289,864.69 | 6,324,691.72 | | 24,614,556.41 |
| 通用设备 | 259,796,892.29 | 16,489,751.84 | 2,974,850.33 | 273,311,793.80 |
| 运输设备 | 10,529,032.31 | 403,297.26 | | 10,932,329.57 |
| 其他设备 | 2,736,536.16 | 96,380.08 | | 2,832,916.24 |
| 合计 | 408,711,510.63 | 27,785,567.30 | 2,974,850.33 | 433,522,227.60 |
| 净值 | 573,673,658.48 | | | 596,834,923.07 |

本期完工在建工程转入固定资产人民币 364391.48 元。

11. 固定资产减值准备

| 类别 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期转回 | 2005-6-30 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 861,604.91 | - | - | 861,604.91 |
| 通用设备 | 7,115,412.53 | - | - | 7,115,412.53 |
| 合计 | 7,977,017.44 | - | - | 7,977,017.44 |

12. 在建工程

| 工程项目名称 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期转入固 | | 2005-6-30 | 资金来源 | 进度 |
|------------|---------------|--------------|------------|------|---------------|-------|----|
| | | | 定资产 | 其他减少 | | | |
| 新闻纸涂布纸工程 | 60,726,038.57 | | | | 60,726,038.57 | 自筹、贷款 | 停工 |
| 其中:利息资本化金额 | 13,744,439.83 | | | | 13,744,439.83 | - | - |
| 其他 | 9,090,672.81 | 2,959,298.94 | 364,391.48 | | 11,685,580.27 | 自筹 | - |
| 合计 | 69,816,711.38 | 2,959,298.94 | 364,391.48 | | 72,411,618.84 | | |
| 其中:利息资本化 | 13,744,439.83 | | | | 13,744,439.83 | | |
| 减:减值准备 | 40,726,038.57 | | | | 40,726,038.57 | | |
| 净额 | 29,090,672.81 | | | | 31,685,580.27 | | |

*本期完工在建工程转入固定资产 364391.48 元。

在建工程提取减值准备项目明细如下：

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期报废 | 2005-6-30 |
|----|------------|------|------|-----------|
|----|------------|------|------|-----------|



| | | | | |
|-----------|---------------|---|---|---------------|
| 新闻纸涂布纸工程* | 40,726,038.57 | - | - | 40,726,038.57 |
|-----------|---------------|---|---|---------------|

*新闻纸、涂布纸工程的生产设备技术落后，工程也已停工；经本公司估算该项目可收回金额约为 20,000,000 元，提取减值准备 40,726,038.57 元。

13.无形资产

| 类别 | 取得方式 | 原始金额 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 本期摊销 | 2005-6-30 | 剩余摊销年限 |
|-------|------|----------------|----------------|-------------|------|------------|--------------|---------|
| 土地使用权 | 购入 | 211,961,735.79 | 181,900,974.82 | 5667837.00 | | 2353776.58 | 185215035.24 | 41-45 年 |
| 非专利技术 | 购入 | 50,000.00 | 41,660.00 | | | 2,502.00 | 39,158.00 | 7.5 年 |
| 专有技术 | 购入 | 2,147,000.00 | 636,300.00 | | | 108,000.00 | 528,300.00 | 2.5 年 |
| 生产经营权 | | | | 77923223.00 | | 3896161.14 | 74027061.86 | 9.5 年 |
| 合计 | | 214,158,735.79 | 182,578,934.82 | 83591060.00 | | 6360439.72 | 259809555.1 | |

*无形资产增加 42% ,主要是本期合并范围增加了湛江甘化糖业有限公司的生产经营权 77923223.00 元所致。

14.长期待摊费用

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 本期摊销 | 2005-6-30 | 剩余摊销期(月) |
|-------|------------|------|------|------------|------------|----------|
| 电力增容费 | 568,333.57 | | | 109,999.98 | 458,333.59 | 25 个月 |
| 合计 | 568,333.57 | | | 109,999.98 | 458,333.59 | - |

15.短期借款

| 借款类别 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------|-----------|----------------|------------|----------------|
| | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| 银行借款 | | | | |
| 其中：抵押 | | 304,041,713.56 | | 203,700,000.00 |
| 质押 | | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 |
| 保证并抵押 | | 55,000,000.00 | | 55,000,000.00 |
| 保证 | | | | 152,700,000.00 |
| 合 计 | | 372,041,713.56 | | 424,400,000.00 |

16.一年内到期的长期负债

本年末无一年内到期的长期负债。

17.应付账款

应付账款 2005 年 6 月 30 日余额为 109378457.93 元 ,比 2004 年 12 月 31 日余额 70,694,912.85 元增加 38683545.08 元，增加 54.72%。主要是应付原材料款项增加所致。

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18.预收账款

预收账款 2005 年 6 月 30 日余额为 57102946.68 元 ,比 2004 年 12 月 31 日余额 17,409,585.50



元增加 39693361.18 元，增加 227.99%。主要是合并报表范围增加湛江甘化糖业有限公司而增加 37717526.20 元所致。

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

19.应交税金

| 税种 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-----------|---------------|---------------|
| 营业税 | 8,020.09 | 246,870.66 |
| 增值税 | 5,945,215.30 | 92,399.57 |
| 企业所得税 | -2,568,015.58 | -2,199,456.71 |
| 房产税 | 202,806.64 | 202,806.64 |
| 城市维护建设税 | 177,728.80 | 37,386.45 |
| 消费税 | 20,631.91 | 43,603.13 |
| 代扣代缴个人所得税 | 12,671.09 | 10,707.62 |
| 土地使用税 | 107,119.67 | 107,119.67 |
| 合计 | 3,906,177.92 | -1,458,562.97 |

20.其他应付款

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额 53722519.39 元，2004 年 12 月 31 日余额 36,102,505.65 元。增加 49%，主要是合并报表范围增加所致。

21.预提费用

| 项目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-----------|--------------|--------------|
| 借款利息 | 1,089,333.77 | 99,120.00 |
| 生产费用(电费等) | 478,017.24 | 1,523,974.16 |
| 修机费 | 2,500,000.00 | |
| 折旧费 | 5,520,387.92 | |
| 合计 | 9,587,738.93 | 1,623,094.16 |

*预提费用增加主要是合并范围增加了湛江甘化糖业有限公司的预提修机费、折旧费所致。

22.长期借款

| 贷款单位 | 币别 | 2005-6-30 | | | | | 2004-12-31 | |
|---------------|-----|---------------|---------------|-----------------------|-------|------|---------------|------|
| | | 原币金额 | 折人民币 | | | | 金额 | 借款条件 |
| | | | 金额 | 期限 | 年利率 | 借款条件 | | |
| 中国工商银行江门市北街支行 | 奥先令 | 28,302,777.68 | 23,249,275.25 | 1996.2-2014.2 | 4.70% | 抵押 | 24,201,876.41 | 抵押 |
| 中国银行江门分行 | 欧元 | 2,434,539.94 | 27,419,492.98 | 2001.1-2009.1 | 5.33% | 担保 | 27,432,919.47 | 担保 |
| 中国建设银行江门分行 | | | 64,000,000.00 | 2002.6.28-2007.6.27 | 6.14% | 股权质押 | 64,000,000.00 | 股权质押 |
| 中国建设银行江门分行 | | | 16,000,000.00 | 2002.6.28-2007.6.27 | 6.14% | 抵押 | 16,000,000.00 | 抵押 |
| 中国建设银行江门分行 | | | 14,737,000.00 | 2004.12.24-2007.12.23 | 6% | 保证 | 14,737,000.00 | 保证 |



合计

145,405,768.23

146,371,795.88

23.长期应付款

| 项目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|----------|---------------|---------------|
| 江门市财政局 | 21,149,303.49 | 21,149,303.49 |
| 广东省科委 | 6,850,000.00 | 6,850,000.00 |
| 国家计委生物中心 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 国家科委生物中心 | 2,380,000.00 | 2,380,000.00 |
| 合计 | 34,379,303.49 | 34,379,303.49 |

24.专项应付款

| 项目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|----------|--------------|--------------|
| 财局拨入专项资金 | 2,450,000.00 | 2,200,000.00 |

25.股本

| 股本结构 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| (1) 尚未流通股份 | | |
| 发起人股份 | 95,558,668.00 | 95,558,668.00 |
| 其中: | | |
| 国家拥有股份 | 88,747,468.00 | 88,747,468.00 |
| 境内法人持有股份 | 6,811,200.00 | 6,811,200.00 |
| 募集法人股 | 48,936,690.00 | 48,936,690.00 |
| 尚未流通股份合计 | 144,495,358.00 | 144,495,358.00 |
| (2) 已流通股份 | | |
| 境内上市的人民币普通股 | 103,103,266.00 | 103,103,266.00 |
| 境内上市的外资股 | - | - |
| 境外上市的外资股 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 已流通股份合计 | 103,103,266.00 | 103,103,266.00 |
| (3) 股份总数合计 | 247,598,624.00 | 247,598,624.00 |

*本公司截止 2004 年 12 月 31 日，股份总数为 247,598,624 股，每股面值人民币 1 元，折合股本总额 247,598,624 元；股本业经深圳华鹏会计师事务所深华资验字（1998）075 号验资报告验证。

26.资本公积

| 项目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|--------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 588,907,952.47 | 588,907,952.47 |
| 其他资本公积 | 3,590,474.47 | 5,060,688.48 |
| 合计 | 592,498,426.94 | 593,968,640.95 |

27.盈余公积

| 项目 | 2004-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2005-6-30 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,688,259.46 | - | - | 31,688,259.46 |



| | | | | |
|--------|---------------|---|---|---------------|
| 法定公益金 | 19,259,721.12 | - | - | 19,259,721.12 |
| 任意盈余公积 | 45,958,246.72 | - | - | 45,958,246.72 |
| 合计 | 96,906,227.30 | - | - | 96,906,227.30 |

28.未分配利润

| 项 目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|-------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 未分配利润 | -211,841,747.24 | | 19,285,737.72 | -231,127,484.96 |

29.主营业务收入及成本

| 行业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
| 轻工企业 | 345,537,259.29 | 198,197,986.78 | 311,020,004.43 | 171,041,125.29 | 34,517,254.86 | 27,156,861.49 |
| 生化制药 | 53,177,596.10 | 44,045,202.95 | 43,906,035.17 | 33,134,304.41 | 9,271,560.93 | 10,910,898.54 |
| 机械制造 | | 2,901,490.31 | | 3,184,661.05 | | -283,170.74 |
| 合计 | 398,714,855.39 | 245,144,680.04 | 354,926,039.60 | 207,360,090.75 | 43,788,815.79 | 37,784,589.29 |

*主营业务收入、主营业务成本同比分别增加 63%和 71%，主要是合并报表范围增加所致。

本年对销售额前 5 名客户销售额合计数为 81932336.15 元；占本年主营业务收入的 20.55%。

30.其他业务利润

| 类别 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 其他业务收入 | 2,552,105.17 | 3,334,015.18 |
| 减：其他业务支出 | 2,154,610.81 | 2,916,178.68 |
| 其他业务利润 | 397,494.36 | 417,836.50 |

31.营业费用

营业费用本报告期为 12710152.08 元，比去年同期 4243051.28 元增加 199.55%，主要原因是合并范围增加了湛江甘化糖业有限公司而增加了业务量及运输成本上升所致。

32.管理费用

管理费用本报告期为 36185297.11 元，比去年同期 19484557.29 元增加 85.71%，主要原因是合并报表范围增加和管理人员工资等费用增加所致。

33.财务费用

| 类别 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 15,168,595.17 | 13,524,970.81 |
| 减：利息收入 | 470,065.18 | 1,263,820.25 |
| 汇兑损失 | 39.99 | 7,103.06 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费等 | 149,502.88 | 74,734.93 |
| 合计 | 14,848,072.86 | 12,342,988.55 |

附注七、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

| 2005-6-30 | | | | |
|------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 39,374,546.38 | 26.65% | | |
| 1-2 年 | 32,945,320.51 | 22.30% | | |
| 2-3 年 | 36,725,458.85 | 24.86% | | |
| 3-4 年 | 18,870,264.79 | 12.77% | | |
| 4-5 年 | 10,803,373.16 | 7.31% | | |
| 5 年以上 | 9,030,746.81 | 6.11% | | |
| 合计 | 147,749,710.50 | 100% | 40,705,270.14 | 107,044,440.36 |
| 2004-12-31 | | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 42,958,830.89 | 27.64% | | |
| 1-2 年 | 33,811,262.14 | 21.76% | | |
| 2-3 年 | 36,725,458.85 | 23.63% | | |
| 3-4 年 | 21,043,962.03 | 13.54% | | |
| 4-5 年 | 11,826,261.13 | 7.61% | | |
| 5 年以上 | 9,030,746.81 | 5.81% | | |
| 合计 | 155,396,521.85 | 100.00% | 40,705,270.14 | 114,691,251.71 |

2. 其他应收款

| 2005-6-30 | | | | |
|------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 138,565,676.34 | 40.24% | | |
| 1-2 年 | 32,307,584.85 | 9.38% | | |
| 2-3 年 | 66,753,125.38 | 19.39% | | |
| 3-4 年 | 30,369,242.55 | 8.82% | | |
| 4-5 年 | 10,859,541.61 | 3.15% | | |
| 5 年以上 | 65,496,606.52 | 19.02% | | |
| 合计 | 344,351,777.25 | 100.00% | 146,390,813.12 | 197,960,964.13 |
| 2004-12-31 | | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 125,719,036.21 | 35.03% | | |
| 1-2 年 | 43,675,184.85 | 12.17% | | |
| 2-3 年 | 74,544,618.32 | 20.77% | | |
| 3-4 年 | 32,369,242.55 | 9.02% | | |
| 4-5 年 | 10,859,541.61 | 3.03% | | |
| 5 年以上 | 71,714,431.50 | 19.98% | | |
| 合计 | 358,882,055.04 | 100.00% | 146,390,813.12 | 212,491,241.92 |



3.长期投资

长期投资列示如下：

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|----------|----------------|---------------|--------|----------------|
| 长期股权投资 | 199,977,341.08 | -5,617,895.65 | 60,000 | 194,299,445.43 |
| 减：减值准备 | 20,212,100.55 | | | 20,212,100.55 |
| 长期股权投资净额 | 179,765,240.53 | | | 174,087,344.88 |

a.其他股权投资

| 被投资单位 | 投资期限 | 股权比例 | 初始投资额 | 2004-12-31 | 本期末权益调整 | 累计权益调整 | 本期增(减) | 2005-6-30 |
|-----------------|------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 一.权益法核算单位： | | | | | | | | |
| 广东江门生物技术开发中心 | 长期 | 100% | 76,119,280.78 | 58,604,052.95 | -317,183.67 | -17,832,411.50 | | 58,286,869.28 |
| 江门机械厂 | 长期 | 100% | 37,808,737.59 | 16,027,531.67 | -2,068,785.73 | -23,849,991.65 | | 13,958,745.94 |
| 江门市群科药业有限公司 | 长期 | 85% | 1,700,000.00 | 1,986,876.83 | 322,977.21 | 609,854.04 | | 2,309,854.04 |
| 江门市甘源环保包装制品有限公司 | 长期 | 90% | 900,000.00 | 372,317.51 | -210,828.75 | -738,511.24 | | 161,488.76 |
| 湛江甘化糖业有限公司* | 长期 | 51% | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | -3,344,074.71 | -3,344,074.71 | | 44,655,925.29 |
| 小计 | | | 116,528,018.37 | 76,990,778.96 | -5,617,895.65 | -45,155,135.06 | | 119,372,883.31 |
| 二.成本法核算单位： | | | | | | | | |
| 两广纸张联营公司 | 长期 | 5% | 50,000.00 | 50,000.00 | | | | 50,000.00 |
| 中国造纸开发公司 | 长期 | 10% | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 广州商品期货交易所 | 长期 | 5% | 750,000.00 | 750,000.00 | | | | 750,000.00 |
| 江门市优利贸易有限公司 | 长期 | 22% | 500,000.00 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| 广东中轻南方制糖造纸有限公司 | 长期 | 16.67% | 500,000.00 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| 江门丽达纸业有限公司 | 15年 | 18% | 18,323,298.62 | 18,323,298.62 | | | | 18,323,298.62 |
| 北京融资中糖电子商务有限公司 | 15年 | 2% | 600,000.00 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 |
| 肇庆城乡建设开发公司 | 3年 | 合作项目 | 6,361,021.76 | 5,892,341.55 | | | -60,000.00 | 5,832,341.55 |
| 江门市苑威贸易公司 | 5年 | 合作项目 | 9,711,349.45 | 4,156,278.45 | | | | 4,156,278.45 |
| 江门市城区物资中心 | 3年 | 合作项目 | 604,832.50 | 604,832.50 | | | | 604,832.50 |
| 新会礼乐商业发展总公司 | 5年 | 合作项目 | 4,209,811.00 | 4,209,811.00 | | | | 4,209,811.00 |
| 江门恒坚置业有限公司 | 5年 | 合作项目 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | | | | 3,600,000.00 |
| 广西南宁恒元开发公司 | 3年 | 合作项目 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | | | | 13,000,000.00 |
| 江门市北街(联营)发电厂 | 长期 | 25% | 20,700,000.00 | 20,700,000.00 | | | | 20,700,000.00 |
| 中糖世纪股份有限公司 | 长期 | 1.39% | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 |
| 小计 | | | 129,010,313.33 | 122,986,562.12 | | | -60,000.00 | 74,926,562.12 |
| 合计 | | | 245,538,331.70 | 199,977,341.08 | -5,617,895.65 | -45,155,135.06 | -60,000.00 | 194,299,445.43 |

b.长期股权投资减值准备

| 项目 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 两广纸张联营公司 | 50,000.00 | - | - | 50,000.00 |
| 中国造纸开发公司 | 100,000.00 | - | - | 100,000.00 |
| 广州商品期货交易所 | 750,000.00 | - | - | 750,000.00 |
| 肇庆城乡建设开发公司 | 4,661,434.77 | - | - | 4,661,434.77 |
| 江门市苑威贸易公司 | 1,457,726.34 | - | - | 1,457,726.34 |
| 江门市城区物资中心 | 604,832.50 | - | - | 604,832.50 |
| 新会礼乐商业发展总公司 | 1,288,706.94 | - | - | 1,288,706.94 |
| 广西南宁恒元开发公司 | 5,499,400.00 | - | - | 5,499,400.00 |
| 江门丽达纸业有限公 | 5,800,000.00 | - | - | 5,800,000.00 |



| | | | | |
|----|---------------|---|---|---------------|
| 合计 | 20,212,100.55 | - | - | 20,212,100.55 |
|----|---------------|---|---|---------------|

4. 主营业务收入及成本

| 行业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
| 轻工企业 | 247,792,679.73 | 197,652,654.69 | 222,742,338.04 | 170,397,773.83 | 25,050,341.69 | 27,254,880.86 |
| 生化制药 | 25,764,451.18 | 19,713,900.12 | 21,015,776.35 | 13,470,677.25 | 4,748,674.83 | 6,243,222.87 |
| 合计 | 273,557,130.91 | 217,366,554.81 | 243,758,114.39 | 183,868,451.08 | 29,799,016.52 | 33,498,103.73 |

附注八、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1 存在控制关系的关联方。

存在控制关系的本公司关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 注册资本 | 持股比例 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|------------|------|------|--------|--|----------------|--------|-------|
| 江门市资产管理局 | 江门市 | - | 35.84% | | 第一大股东 | 行政机关 | |
| 江门甘化集团有限公司 | 江门市 | 3 亿 | | 本企业自产产品及相关技术的出口,生产科研所需原辅材料等商品及技术的进口 ;进料加工和“三来一补”业务 ;投资办实业 ;销售 :金属材料,普通机械,交通运输设备,电器机械及器材,电子产品及通信设备,化工原料,五金,交电,化工,百货,日用杂品,单项经营商品房。 | 国有股授权 经营管理者 | 有限责任公司 | 周润 |

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化。

| 企业名称 | 2004-12-31 | 本期增加(减少) | 2005-6-30 |
|------------|----------------|----------|----------------|
| 江门甘化集团有限公司 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 |
| 合计 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 |

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化。

| 企业名称 | 2004-12-30 | 比例 | 本期增加 | 比例 | 2005-6-30 | 比例 |
|------------|---------------|--------|------|----|---------------|--------|
| 江门甘化集团有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 江门市资产管理局 | 88,747,468.00 | 35.84% | - | - | 88,747,468.00 | 35.84% |

2. 不存在控制关系但有交易往来的关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|----------|
| 江门丽达纸业有限公司 | 本公司的联营公司 |
| 江门市优利贸易有限公司(原江门甘化集 | 本公司的参股公司 |



团物资营销有限公司)
 江门市化肥总厂
 江门市电化厂
 江门市造纸厂
 江门新裕纸业有限公司

甘化集团成员企业
 甘化集团成员企业
 甘化集团成员企业
 甘化集团成员企业

(二)关联方交易事项

1 采购货物

本公司本期及上年向关联方采购货物有关明细资料如下：

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月 | | | | 2004 年 1-6 月 | |
|-------------|--------------|------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | 交易内容 | 定价依据 | 金 额 | 占年度 购货比例 | 金 额 | 占年度 购货比例 |
| 江门市优利贸易有限公司 | 糖、煤 | 市场定价 | 28,906,603.95 | 12.40% | 2618632.07 | 1.16% |
| 江门市化肥总厂 | 双氧水 | 市场定价 | 508,578.00 | 0.22% | | |
| 江门市电化厂 | | | | | 994,500.00 | 0.44% |
| 合计 | | | 29,415,181.95 | 12.62% | 3,613,132.07 | 1.59% |

2.销售货物

本公司本期及上年向关联方销售货物有关明细资料如下：

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月 | | | | 2004 年 1-6 月 | |
|-------------|--------------|------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | 交易内容 | 定价依据 | 金 额 | 占年度 销货比例 | 金 额 | 占年度 销货比例 |
| 江门丽达纸业有限公司 | 液浆、水汽电 | 市场定价 | 2,817,001.66 | 0.71% | 1,534,892.30 | 0.63% |
| 江门市优利贸易有限公司 | 糖、纸 | 市场定价 | 40,249,759.22 | 10.09% | 1,400,780.07 | 0.57% |
| 江门市化肥总厂 | 水 | 市场定价 | 307,864.80 | 0.08% | | |
| 江门市造纸厂 | | | | 0.00% | 79463.47 | 0.03% |
| 合计 | | | 43,374,625.68 | 10.88% | 3,015,135.84 | 1.24% |

3.租赁

本公司 2005 年 1-6 月年度向江门甘化集团有限公司收取办公楼租赁费 90,000 元(2004 年 1-6 月 90,000 元)。

4.定价政策

本公司严格遵循平等、自愿、公平、合理的原则，并按照同类交易或同类产品市场价格确定交易价格，物料采购不高于同类物资市场价，产品销售不低于同类商品市场价。同时，本公司在综合考虑和比较各方条件基础上，有权选择对公司最为有利的交易条件，与第三方进行相同或类似的交易。

5.其他

本公司于 2003 年 2 月 20 日与江门甘化集团有限公司（代表其本身及其下属企业）签定了办

公楼租用、物料供应、产品销售等方面的为期三年的框架性合同，就双方在交易过程中须遵循的基本原则、交易范围及交易价格确定依据等事宜达成了原则性协议，在各项交易的实际发生中，交易双方还可在此框架性合同基础上订立相应的实施合同。上述关联交易属于公司日常业务中持续或经常进行的，已经本公司第四届董事局第二十三次会议审议通过，原预计 2005 年全年此类关联交易总额不超过 3050 万元，但本报告期内公司与江门甘化集团有限公司及其下属企业发生此类关联交易总金额为 7278.98 万元，与公司预测情况存在较大差异，主要是因为今年 6 月份公司开始，公司加大了炼糖业务，与江门市优利贸易有限公司之间糖的购销业务有较大幅度增长，除此以外，公司与其他各关联方的日常交易均符合预计，未出现明显差异。由于公司 2004 年度股东大会已于 2005 年 5 月 20 日召开，而公司半年度关联交易超出年初预计额发生在 2005 年 5-6 月份，故此事项未能及时提交股东大会审议，公司将尽快对 2005 年度关联交易情况重新作出预测，并提交股东大会审议。

6.担保事项

(1) 本公司于 2003 年 12 月 30 日为江门甘化集团有限公司向广东发展银行江门分行贷款人民币 1000 万元提供连带责任保证，担保期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 12 月 29 日，截止 2004 年 12 月 31 日，余额为 700 万元，该笔贷款展期目前正在广东发展银行审批当中，尚未正式签署担保贷款协议。经 2004 年 12 月 20 日董事局会议审议通过，本公司拟为江门甘化集团有限公司向广东发展银行江门分行展期贷款续签担保合同。

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止，江门甘化集团有限公司为本公司向银行借款 19675 万元和开立信用证 654 万元提供连带责任保证。

(3) 本公司第一大股东江门市资产管理局(以下简称“该局”)持有本公司国有股 88,747,468 股(占本公司总股份的 35.84%)，该局于 2002 年 7 月 26 日将其中 44,000,000 股(占本公司总股份的 17.77%)质押给中国建设银行江门市分行为本公司贷款人民币 64,000,000 元提供质押担保，冻结期限自 2002 年 7 月 26 日起，抵押期无设定，并于 2002 年 7 月 26 日取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份质押登记证明书》，该股份在冻结期间不能转让。

(4) 截至 2004 年 12 月 31 日止，江门市化肥总厂和江门市电化厂共同为本公司向银行借款 37,700,000.00 元提供连带责任保证。

(三)关联方应收应付款项余额

金额

占各项目款项余额比例



| 关联方名称 | 2005-6-30 | 2004-12-31 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-----------------|---------------|---------------|-----------|------------|
| 一、应收账款： | | | | |
| 江门市新裕纸业有限公司 | 7,788,442.19 | 7,788,442.19 | 4.63% | 4.58% |
| 江门市造纸厂 | 48,356,651.47 | 48,356,651.47 | 28.77% | 28.42% |
| 江门丽达纸业有限公司 | 2,050,125.42 | 1,721,410.18 | 1.18% | 1.01% |
| 江门市优利贸易有限公司 | 8,541,450.00 | | 5.08% | |
| 江门市化肥总厂 | 388,859.36 | | 0.23% | |
| 二、其他应收款： | | | | |
| 江门丽达纸业有限公司 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 1.23% | 1.16% |
| 江门甘化集团有限公司 | 47,089,995.71 | 49,701,995.71 | 16.54% | 16.47% |
| 江门市资产管理局 | 5,222,000.00 | 5,222,000.00 | 1.83% | 1.73% |
| 四、应付账款： | | | | |
| 江门市优利贸易有限公司 | 8,882,827.47 | 67,570.50 | 8.12% | 0.10% |
| 江门市化肥总厂 | 116,930.00 | | 0.11% | |
| 江门市电化厂 | 447,147.50 | | 0.41% | |
| 五、其他应付款 | | | | |
| 江门甘化集团有限公司 | 297,264.47 | 297,264.47 | 0.55% | 0.82% |

附注九、或有事项

1. 本公司于 2003 年 12 月 30 日为江门甘化集团有限公司向广东发展银行江门分行贷款人民币 1000 万元提供连带责任保证,担保期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 12 月 29 日,截止 2004 年 12 月 31 日,余额为 700 万元,该笔贷款展期目前正在广东发展银行审批当中,尚未正式签署担保贷款协议。经 2004 年 12 月 20 日董事局会议审议通过,本公司拟为江门甘化集团有限公司向广东发展银行江门分行展期贷款续签担保合同。

2.截止 2004 年 12 月 31 日,其他应收款—中山市江诚工贸有限公司(以下简称“该公司”)余额其中的 60,665,301.99 元(其中:与该公司联营投资本金为 45,000,000 元,联营投资利润为 15,665,301.99 元)经济事项如下:

该公司根据与本公司签署的《不可撤消抵偿书》规定将该公司存放于广东发展银行深圳分行的定期存款 45,000,000 元用以偿还本公司联营投资本金及利润,定期存单到期后,被广东发展银行深圳分行予以拒付;1999 年该公司将其中 10,000,000 元向法院提起上诉,经广东省高级人民法院(1999)粤法经一终字第 143 号判决书判决该公司胜诉,但截止 2004 年 12 月 31 日广东发展银行深圳分行仍未依法履行付款义务;2000 年该公司对另外的 35,000,000 元定期存单拒付事宜向法院提起诉讼,经初审,深圳市中级人民法院于 2001 年 10 月 8 日驳回该公司的诉讼请求。该公司不服深圳市中级人民法院的裁定,于 2001 年 11 月 6 日向广东省高级人民法院提起上诉,经审理,广东省高级人民法院于 2002 年 8 月 26 日出具(2001)粤高法经一终字第 467 号民事判决书,驳

回江诚公司上诉，维持原判。该公司正继续对此案进行申诉。

另鉴于该公司目前不能进行生产经营的状况，估计难以全部偿还本公司联营投资本金及利润 60,665,301.99 元（其中本金为 45,000,000 元暨上述事项，利润为 15,665,301.99 元），经董事会认定，本公司已于 2002 年度已对上述款项 60,665,301.99 元全额计提坏账准备。

3. 1993 年，江门浮法玻璃厂与中国物资开发总公司签定了投资合作协议，由江门市财金委和本公司共同提供担保，因浮法玻璃厂未能履行还款义务，引发相关诉讼，法院判决本公司承担三分之一赔偿责任，支付赔偿金额 5,611,270.05 元。本公司已于 2003 年与江门浮法玻璃厂签订了还款协议，但截止 2004 年 12 月 31 日江门浮法玻璃厂仍未偿还本公司上述代其偿还款项。

另鉴于江门浮法玻璃厂实际状况，估计其难以全部偿还上述款项，本公司已于 2002 年度对上述款项 5,611,270.05 元全额计提坏账准备。

4. 1994 年，江门市江普玻璃有限公司（以下简称“江普公司”）向中国银行江门分行借入流动资金外汇贷款 900,000 元美元（实际借款为 828,466.62 美元），本公司及其他四家单位提供共同担保，借款到期后，江普公司未履行还款义务，1999 年中国银行江门分行将该不可撤消担保书项下的全部权利（合计金额人民币 12,000,000 元）转让给中国东方资产管理公司广州办事处。该办事处于 2001 年向江门市中级人民法院起诉江普公司及包括本公司在内的四家担保单位，法院判决本公司承担债务清偿责任，本公司遂向广东省高级人民法院提出上诉；后经本公司与东方资产管理公司多次谈判，最终达成和解，由本公司代江普公司偿还人民币 9,307,342.59 元，东方资产管理公司不再追究其余债权。本公司已于 2002 年采用个别认定法对上述款项 9,307,342.59 元全额计提坏账准备。本公司已向江普公司及其他四家担保单位发出律师函，以协商解决追偿事宜。

5. 1996 年，江普公司向中国银行江门分行借款 47 万美元用于进口纯碱，由本公司及其他四家单位共同提供担保，借款到期后，江普公司未履行还款义务，2001 年 5 月中国银行江门分行向江门市中级人民法院提起诉讼，在法院的调解下，当事人达成和解，法院于 2001 年 8 月出具了民事调解书，本公司履行调解书，还款人民币 200,000 元给中国银行江门分行；由于江普公司未按民事调解书偿还其余本息，2004 年 7 月佛山市高明区人民法院依据上述民事调解书强制扣划本公司人民币 6,142,068 元银行存款用于偿还其余借款本金。江门市资产管理局在江资企改[2004]113 号文中同意公司担保损失 6,342,068 元在今后的国有股利或国有股转让收益中列支。本公司近期已向江普公司及其他四家担保单位发出律师函，以协商解决追偿事宜。

附注十、承诺事项

截止本报告日,本公司无需要披露的承诺事项。

附注十一、资产抵押担保情况

截至 2005 年 6 月 30 日止,本公司的资产抵押情况如下:

| 抵押物 | 评估价值 |
|----------|-----------------------|
| 土地、房屋、设备 | 588,522,900.00 |
| 白砂糖 | 45,000,000.00 |
| | <u>633,522,900.00</u> |

(1) 上述抵押、质押取得贷款总额为 402,034,795.88 元。

(2) 2002 年 10 月 30 日本公司与广东美雅集团股份有限公司(以下简称“粤美雅”)签定了《互相担保协议》,担保期限一年,担保额度在人民币 50,000,000 元以内。此担保协议的有效期为三年。

附注十二、资产负债表日后非调整事项

本公司无需披露的资产资产负债表日后非调整事项

附注十三、其他重要事项

1. 本公司于 2004 年 8 月 12 日收到本公司第一大股东江门市资产管理局江资企改[2004]113 号文件,同意本公司在 附注九、或有事项第 5 条披露事项中形成的担保损失 6,342,068 元在今后本公司的国有股利或国有股转让收益中列支,同时要求本公司继续向江门市江普玻璃有限公司及其他担保单位追偿本公司垫付的借款本息,使国有资产损失减至最低。

2. 本公司于 2003 年 2 月 14 日收到新疆维吾尔自治区高级人民法院(2001)新执字第 1-1 号《协助执行通知书》,《协助执行通知书》称:宏源证券股份有限公司(以下简称“宏源公司”)与江门国际信托投资公司江信营业部、江门市财政局借款纠纷一案的(2001)新执字第 1-1 号《民事裁定书》已经发生法律效力,该法院依宏源公司的申请,于 2003 年元月 28 日依法冻结了被执行人江门市财政局(与江门市资产管理委员会办公室合署)持有的本公司国有股 1500 万股。据江门市财政局和江门市资产管理委员会办公室(现已更名为江门市资产管理局)反映,该两单位已分别向新疆维吾尔自治区高级人民法院提出案外人执行异议,明确该案被执行人不是江门市资产管理委员会办公室,江门市财政局不持有“广东甘化”国有股。同时江门市财政局也向最高人民法院执行工作办公室反映该情况,最高院在 2003 年 6 月对江门市财政局执行异议书的复函中称,

该院已将该案的处理意见以[2002]执监字第 172-1 号函复新疆维吾尔自治区高级人民法院，要求新疆高院纠正其执行错误。但本公司于 2004 年 1 月 14 日又收到新疆维吾尔自治区高级人民法院 [2001]新执字 1-1-1 号《协助执行通知书》，称该院于 2004 年 1 月 9 日依法续冻了江门市财政局（与江门市资产管理委员会办公室合署）持有的“广东甘化”国有股 1500 万股，并依法追加冻结 500 万股，目前合计冻结“广东甘化”国有股 2000 万股。该 2000 万股国有股占本公司国有股总数的 22.54%，占本公司股本总数的 8.08%，持有人为江门市资产管理委员会办公室（现已更名为江门市资产管理局）。

八、备查文件

包括下列文件：

（一）载有董事局主席亲笔签名的半年度报告文本

（二）载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；财务报告文本

（三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

（四）公司章程

文件存放地：本公司企业管理部

董事局主席签名：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司



董 事 局

二 00 五 年 八 月 十 九 日

附表一：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

资产负债表

2005年6月30日

金额单位：人民币元

| 资 产 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 93,943,584.25 | 84,234,987.18 | 86,120,129.91 | 74,934,410.75 |
| 短期投资 | 0.00 | 0.00 | 2,553,390.00 | 2,553,390.00 |
| 应收票据 | 6,072,002.36 | 3,058,000.00 | 5,051,230.00 | 2,991,180.00 |
| 应收股利 | - | - | | |
| 应收帐款 | 116,344,164.29 | 107,044,440.40 | 118,425,836.27 | 114,691,251.71 |
| 其他应收款 | 136,167,835.80 | 197,960,964.15 | 153,285,827.72 | 212,491,241.92 |
| 预付帐款 | 55,044,164.86 | 54,735,889.50 | 15,138,514.65 | 13,685,246.88 |
| 应收补贴款 | - | - | | |
| 存货 | 245,424,335.08 | 189,508,580.86 | 195,943,056.77 | 180,016,629.03 |
| 待摊费用 | 8,626,181.43 | 2,301,922.85 | 120,846.36 | |
| 一年内到期的长期债权投资 | - | - | | |
| 流动资产合计 | 661,622,268.07 | 638,844,784.94 | 576,638,831.68 | 601,363,350.29 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 57,582,278.72 | 174,087,344.88 | 105,642,278.72 | 179,765,240.53 |
| 其中：股权投资差额 | 2,867,817.15 | - | 2,867,817.15 | |
| 长期债权投资 | - | - | | |
| 长期资产合计 | 57,582,278.72 | 174,087,344.88 | 105,642,278.72 | 179,765,240.53 |
| 股权投资差额 | 57,582,278.72 | 174,087,344.88 | | |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 1,030,357,150.67 | 802,469,677.60 | 982,385,169.11 | 801,361,500.86 |
| 减：累计折旧 | 433,522,227.60 | 343,367,108.72 | 408,711,510.63 | 328,502,024.53 |
| 固定资产净值 | 596,834,923.07 | 459,102,568.88 | 573,673,658.48 | 472,859,476.33 |
| 减：固定资产减值准备 | 7,977,017.44 | 7,115,412.53 | 7,977,017.44 | 7,115,412.53 |
| 固定资产净额 | 588,857,905.63 | 451,987,156.35 | 565,696,641.04 | 465,744,063.80 |
| 工程物资 | 25,425.21 | - | 42,503.21 | - |
| 在建工程 | 31,685,580.27 | 28,943,519.64 | 29,090,672.81 | 28,282,430.21 |
| 固定资产清理 | 1,707,872.93 | 1,707,872.93 | | |
| 固定资产合计 | 622,276,784.04 | 482,638,548.92 | 594,829,817.06 | 494,026,494.01 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 259,809,555.10 | 116,131,397.40 | 182,578,934.82 | 117,598,397.40 |
| 长期待摊费用 | 458,333.59 | - | 568,333.57 | |
| 其他长期资产 | - | - | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 260,267,888.69 | 116,131,397.40 | 183,147,268.39 | 117,598,397.40 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税项借项 | - | - | | |
| 资产合计 | 1,601,749,219.52 | 1,411,702,076.14 | 1,460,258,195.84 | 1,392,753,482.23 |

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司 资产负债表(续)

2005年6月30日

金额单位:人民币元

| 负债及所有者权益 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 372,041,713.56 | 372,041,713.56 | 424,400,000.00 | 424,400,000.00 |
| 应付票据 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 | | |
| 应付帐款 | 109,378,457.93 | 95,375,431.57 | 70,694,912.85 | 65,208,985.88 |
| 预收帐款 | 57,102,946.68 | 16,609,307.44 | 17,409,585.50 | 14,143,205.18 |
| 应付工资 | 2,087,271.34 | - | | |
| 应付福利费 | 2,066,084.70 | 1,003,556.53 | 691,240.82 | |
| 应付股利 | - | - | | |
| 应交税金 | 3,906,177.92 | 1,500,889.12 | (1,458,562.97) | (2,774,068.09) |
| 其他应付款 | 173,521.93 | 127,155.43 | 464,205.57 | 10,141.13 |
| 其他应付款 | 53,722,519.39 | 24,710,800.97 | 36,102,505.65 | 19,834,032.04 |
| 预提费用 | 9,587,738.93 | - | 1,623,094.16 | 1,200,000.00 |
| 预计负债 | - | - | | |
| 一年内到期的长期负债 | - | - | | |
| 流动负债合计 | 661,066,432.38 | 562,368,854.62 | 549,926,981.58 | 522,022,296.14 |
| 长期负债: | | | | |
| 长期借款 | 145,405,768.23 | 145,405,768.23 | 146,371,795.88 | 146,371,795.88 |
| 应付债券 | - | - | | |
| 长期应付款 | 34,379,303.49 | - | 34,379,303.49 | |
| 专项应付款 | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 |
| 其他长期负债 | - | - | | |
| 长期负债合计 | 182,235,071.72 | 147,855,768.23 | 182,951,099.37 | 148,571,795.88 |
| 递延税项 | | | | |
| 递延税项贷项 | - | - | | |
| 负债合计 | 843,301,504.10 | 710,224,622.85 | 732,878,080.95 | 670,594,092.02 |
| 少数股东权益: | | | | |
| 少数股东权益 | 52,571,922.14 | - | 748,369.88 | |
| 股本 | 247,598,624.00 | 247,598,624.00 | 247,598,624.00 | 247,598,624.00 |
| 资本公积 | 592,498,426.94 | 592,498,426.94 | 593,968,640.95 | 593,968,640.95 |
| 盈余公积 | 96,906,227.30 | 95,953,318.40 | 96,906,227.30 | 95,953,318.40 |
| 其中:法定公益金 | 30,735,350.56 | 30,735,350.56 | 19,259,721.12 | 19,259,721.12 |
| 未确认的投资损失 | | | | |
| 未分配利润 | (231,127,484.96) | (234,572,916.05) | (211,841,747.24) | (215,361,193.14) |
| 外币报表折算差额 | - | - | | |
| 企业股东权益: | | | | |
| 股东权益合计 | 705,875,793.28 | 701,477,453.29 | 726,631,745.01 | 722,159,390.21 |
| 负债及所有者权益总计 | 1,601,749,219.52 | 1,411,702,076.14 | 1,460,258,195.84 | 1,392,753,482.23 |

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表附表

资产减值准备明细表

| 编制单位: 江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司 | | 2005年6月 | | 单位: 人民币元 | |
|-------------------------|----------------|---------|------------|----------|----------------|
| 项 目 | 2004-12-31 | 本期增加数 | 本期转回数 | 其它减少 | 2005-6-30 |
| 一、坏账准备合计 | 200,272,721.35 | | | | 200,272,721.35 |
| 其中: 应收账款 | 51,741,208.12 | | | | 51,741,208.12 |
| 其他应收款 | 148,531,513.23 | | | | 148,531,513.23 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 146,610.00 | | 146,610.00 | | - |
| 其中: 股票投资 | | | | | |
| 其他投资 | 146,610.00 | | 146,610.00 | | - |
| 三、存货跌价准备合计 | 2,265,358.44 | | | | 2,265,358.44 |
| 其中: 原材料 | 1,334,000.00 | | | | 1,334,000.00 |
| 库存商品 | 931,358.44 | | | | 931,358.44 |
| 低值易耗品 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 20,212,100.55 | | | | 20,212,100.55 |
| 其中: 长期股权投资 | 20,212,100.55 | | | | 20,212,100.55 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 7,977,017.44 | | | | 7,977,017.44 |
| 其中: 房屋建筑物 | 861,604.91 | | | | 861,604.91 |
| 通用设备 | 7,115,412.53 | | | | 7,115,412.53 |
| 六、无形资产减值准备合计 | | | | | |
| 其中: 专利权 | | | | | |
| 商标权 | | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | 40,726,038.57 | | | | 40,726,038.57 |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | | |
| 合 计 | 271,599,846.35 | - | 146,610.00 | - | 271,453,236.35 |

附表二：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司 利润及利润分配表

2005年1-6月

金额单位：人民币元

| 项 目 | 2005年1-6月 | | 2004年1-6月 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| 一.主营业务收入 | 398,714,855.39 | 273,557,130.91 | 245,144,680.04 | 217,366,554.81 |
| 减:主营业务成本 | 354,926,039.60 | 243,758,114.39 | 207,360,090.75 | 183,868,451.08 |
| 主营业务税金及附加 | 2,324,675.39 | 2,085,379.59 | 936,786.17 | 767,892.71 |
| 二.主营业务利润 | 41,464,140.40 | 27,713,636.93 | 36,847,803.12 | 32,730,211.02 |
| 加:其他业务利润 | 397,494.36 | 238,411.56 | 417,836.50 | 174,870.97 |
| 减:营业费用 | 12,710,152.08 | 5,240,857.61 | 4,243,051.28 | 3,581,524.21 |
| 管理费用 | 36,185,297.11 | 25,527,639.79 | 19,484,557.29 | 13,290,754.21 |
| 财务费用 | 14,848,072.86 | 12,312,523.62 | 12,342,988.55 | 10,984,709.18 |
| 三.营业利润 | (21,881,887.29) | (15,128,972.53) | 1,195,042.50 | 5,048,094.39 |
| 加:投资收益 | 37,454.93 | (4,110,226.71) | 592,661.45 | -3,353,377.66 |
| 补贴收入 | - | - | 22,165.00 | 22,165.00 |
| 营业外收入 | 41,998.06 | 41,998.06 | 334,506.32 | 41,785.59 |
| 减:营业外支出 | 114,648.83 | 14,521.73 | 182,964.13 | 13,723.00 |
| 加:以前年度损益调整 | - | - | - | - |
| 四.利润总额 | (21,917,083.13) | (19,211,722.91) | 1,961,411.14 | 1,744,944.32 |
| 减:所得税 | 433,128.62 | - | 219,739.01 | - |
| 少数股东损益 | (3,138,488.84) | - | -3,272.19 | - |
| 未确认投资损失 | - | - | - | - |
| 五.净利润 | (19,211,722.91) | (19,211,722.91) | 1,744,944.32 | 1,744,944.32 |
| 加:年初未分配利润 | (211,915,762.05) | (215,361,193.14) | (214,071,066.77) | (216,358,988.91) |
| 其他转入 | - | - | - | - |
| 六.可供分配的利润 | (231,127,484.96) | (234,572,916.05) | (212,326,122.45) | (214,614,044.59) |
| 减:提取法定盈余公积 | - | - | - | - |
| 提取法定公益金 | - | - | - | - |
| 七.可供股东分配的利润 | (231,127,484.96) | (234,572,916.05) | (212,326,122.45) | (214,614,044.59) |
| 减:应付优先股股利 | - | - | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | - | - |
| 八.未分配利润 | (231,127,484.96) | (234,572,916.05) | (212,326,122.45) | (214,614,044.59) |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表及利润分配表附表1:

分部报表 (地区分部)

编制单位: 江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2005年1-6月

金额单位: 人民币元

| 项 目 | 地区 (出口销售) | | 地区 (国内销售) | | 其他地区 | | 抵销 | | 未分配项目 | | 合计 | |
|------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------|----|----|----|-------|----|------------------|------------------|
| | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 |
| 一、营业收入合计 | 2,783,159.24 | 9,534,028.74 | 395,931,696.15 | 235,610,651.30 | | | | | | | 398,714,855.39 | 245,144,680.04 |
| 其中: 对外营业收入 | 2,783,159.24 | 9,534,028.74 | 395,931,696.15 | 235,610,651.30 | | | | | | | 398,714,855.39 | 245,144,680.04 |
| 分部间营业收入 | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 二、销售成本合计 | 3,054,403.11 | 7,897,650.23 | 351,871,636.49 | 199,462,440.52 | | | | | | | 354,926,039.60 | 207,360,090.75 |
| 其中: 对外销售成本 | 3,054,403.11 | 7,897,650.23 | 351,871,636.49 | 199,462,440.52 | | | | | | | 354,926,039.60 | 207,360,090.75 |
| 分部间销售成本 | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 三、期间费用合计 | 444,950.50 | 1,402,837.33 | 63,298,571.55 | 34,667,759.79 | | | | | | | 63,743,522.05 | 36,070,597.12 |
| 四、营业利润合计 | -152,742.68 | 46,476.92 | -21,729,144.61 | 1,148,565.58 | | | | | | | -21,881,887.29 | 1,195,042.50 |
| 五、资产总额 | 11,180,729.99 | 56,863,857.41 | 1,590,568,489.53 | 1,405,253,838.16 | | | | | | | 1,601,749,219.52 | 1,462,117,695.57 |
| 六、负债总额 | 5,886,518.50 | 28,471,094.81 | 837,414,985.60 | 703,594,815.37 | | | | | | | 843,301,504.10 | 732,065,910.18 |



合并利润表及利润分配表附表2:

分部报表 (业务分部)

编制单位: 江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2005年1-6月

金额单位: 人民币元

| 项 目 | 轻工企业 | | 生化制药 | | 机械制造 | | 抵销 | | 未分配项目 | | 合计 | |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------|---------------|----|----|-------|----|------------------|------------------|
| | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 |
| 一、营业收入合计 | 345,537,259.29 | 198,197,986.78 | 53,177,596.10 | 44,045,202.95 | 0.00 | 2,901,490.31 | | | | | 398,714,855.39 | 245,144,680.04 |
| 其中: 对外营业收入 | 345,537,259.29 | 198,197,986.78 | 53,177,596.10 | 44,045,202.95 | 0.00 | 2,901,490.31 | | | | | 398,714,855.39 | 245,144,680.04 |
| 分部间营业收入 | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 二、销售成本合计 | 311,020,004.43 | 171,041,125.29 | 43,906,035.17 | 33,134,304.41 | 0.00 | 3,184,661.05 | | | | | 354,926,039.60 | 207,360,090.75 |
| 其中: 对外销售成本 | 311,020,004.43 | 171,041,125.29 | 43,906,035.17 | 33,134,304.41 | 0.00 | 3,184,661.05 | | | | | 354,926,039.60 | 207,360,090.75 |
| 分部间销售成本 | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 三、期间费用合计 | 55,241,889.31 | 29,162,858.97 | 8,501,632.74 | 6,480,812.76 | 0.00 | 426,925.39 | | | | | 63,743,522.05 | 36,070,597.12 |
| 四、营业利润合计 | -18,963,445.33 | 966,184.61 | -2,918,441.96 | 214,713.57 | 0.00 | 14,144.32 | | | | | -21,881,887.29 | 1,195,042.50 |
| 五、资产总额 | 1,388,119,925.56 | 1,182,113,287.75 | 213,629,293.96 | 262,699,034.01 | 0.00 | 17,305,373.81 | | | | | 1,601,749,219.52 | 1,462,117,695.57 |
| 六、负债总额 | 730,828,276.25 | 591,870,847.72 | 112,473,227.85 | 131,530,456.14 | 0.00 | 8,664,606.32 | | | | | 843,301,504.10 | 732,065,910.18 |

合并利润及利润分配表附表3:

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元/股) | |
|---------------|-----------|--------|-----------|---------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 5.87% | 5.78% | 0.1675 | 0.1675 |
| 营业利润 | -3.10% | -3.05% | -0.0884 | -0.0884 |
| 净利润 | -2.72% | -2.68% | -0.0776 | -0.0776 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -2.72% | -2.67% | -0.0775 | -0.0775 |

利润表补充资料：

| 补充资料 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------------------|----|-----|------|-----|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | | |
| 3、会计政策变更增加(或减少)利润总额 | | | | |
| 4、会计估计变更增加(或减少)利润总额 | | | | |
| 5、债务重组损失 | | | | |
| 6、其他 | | | | |

附表三：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司 现金流量表

2005年1-6月

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 金 额 | |
|----------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| | | 合 并 | 公 司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 453,043,937.79 | 274,342,464.30 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 23,296,375.54 | 46,716,593.37 |
| 现金流入小计 | | 476,340,313.33 | 321,059,057.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 286,039,202.81 | 166,787,933.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 48,798,097.78 | 34,833,990.88 |
| 支付的各项税费 | | 21,532,322.08 | 14,709,474.20 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 98,785,770.11 | 44,465,919.15 |
| 现金流出小计 | | 455,155,392.78 | 260,797,317.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,184,920.55 | 60,261,740.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 9,143,844.93 | 9,143,844.93 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | | 16,129,968.00 | 6,338,568.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 现金流入小计 | | 25,273,812.93 | 15,482,412.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 2,717,588.03 | 657,578.00 |
| 投资所支付的现金 | | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 现金流出小计 | | 2,717,588.03 | 657,578.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 22,556,224.90 | 14,824,834.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 15,233,215.53 | - |
| 借款所收到的现金 | | 80,004,166.72 | 67,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 现金流入小计 | | 95,237,382.25 | 67,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 130,967,914.09 | 120,367,914.09 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 12,446,438.96 | 12,195,684.67 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 312,399.81 | 222,399.81 |
| 现金流出小计 | | 143,726,752.86 | 132,785,998.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -48,489,370.61 | -65,785,998.57 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,748,225.16 | 9,300,576.43 |



江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

现金流量表(续)

2004年1-6月

金额单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 金 额 | |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| | | 合 并 | 公 司 |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量: | | | |
| 净利润 | | -19,211,722.91 | -19,211,722.91 |
| 加:少数股东本期损益 | | -3,138,488.84 | - |
| 未确认的投资损失 | | | |
| 计提的资产减值准备 | | - | - |
| 固定资产折旧 | | 27,638,758.12 | 17,693,125.34 |
| 无形资产摊销 | | 6,360,439.72 | 1,467,000.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | 641,469.75 | - |
| 待摊费用的减少(减:增加) | | -7,599,797.36 | -1,454,629.13 |
| 预提费用的增加(减:减少) | | 7,910,601.70 | -1,200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | | 24,350.50 | - |
| 固定资产报废损失 | | - | - |
| 财务费用 | | 14,606,731.71 | 12,312,523.62 |
| 投资损失(减:收益) | | -37,454.93 | 4,110,226.71 |
| 存货的减少(减:增加) | | -46,786,442.94 | -9,491,951.83 |
| 递延税款贷项(减:借项) | | - | - |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | | -8,236,191.39 | -18,940,373.54 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | | 14,388,263.12 | 42,904,844.92 |
| 其他 | | 34,624,404.30 | 32,072,696.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,184,920.55 | 60,261,740.07 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | | |
| 债务转为资本 | | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | - | - |
| 融资租入固定资产 | | - | - |
| 3.现金及现金等价物净增加情况 | | | |
| 现金的期末余额 | | 93,943,584.25 | 84,234,987.18 |
| 减:现金的期初余额 | | 98,691,809.41 | 74,934,410.75 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | - | - |
| 减:现金等价物的期初余额 | | - | - |
| 现金及现金等价物的净增加额 | | -4,748,225.16 | 9,300,576.43 |

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: